平成19年3月期　第3四半期財務・業績の概況（連結）

平成19年2月15日

上場会社名　株式会社高見沢サイバネティックス　（JASDAQ・コード番号：6424）
（ＵＲＬ　http://www.tacy.co.jp）
問 合 せ 先　代表者役職・氏名　代表取締役社長　髙見澤　和夫　　ＴＥＬ：(03) 3227－3361
責任者役職・氏名　専務取締役　佐藤　統

1．四半期財務情報の作成等に係る事項

① 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無　：　有
（内容）
引当金の計上基準等、一部簡便な方法を採用しております。

② 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無　：　無

③ 連結及び持分法の適用範囲の異動の有無　：　無

④ 公認会計士又は監査法人による関与の有無　：　無

2．平成19年3月期第3四半期財務・業績の概況（平成18年4月1日～平成18年12月31日）

(1) 経営成績（連結）の進捗状況　（百万円未満切捨て）

	売上高	営業利益	経常利益	四半期（当期）純利益
	百万円　%	百万円　%	百万円　%	百万円　%
19年3月期第3四半期	7,067（△4.2）	△498（－）	△520（－）	△696（－）
18年3月期第3四半期	7,380（△20.5）	△863（－）	△893（－）	△619（－）
(参考)18年3月期	13,683	△5	△73	△266

	1株当たり四半期（当期）純利益	潜在株式調整後1株当たり四半期（当期）純利益
	円　銭	円　銭
19年3月期第3四半期	△81　46	－　－
18年3月期第3四半期	△69　74	－　－
(参考)18年3月期	△30　32	－　－

(注)1．売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示す。
2．潜在株式調整後1株当たり四半期（当期）純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

［経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等］

当連結グループの売上高は、例年第4四半期に集中する傾向にあり、第3四半期までの業績は通期の業績に相応したものにならない傾向にあります。

当期は、新たな市場・販売ルートの開拓を積極的に進めてまいりましたが、コスト改善効果による赤字幅圧縮はあるものの例年の業績パターンになる見通しで当第3四半期につきましては、売上高は70億6千7百万円、経常損失は5億2千万円となりました。また、四半期純損失は、当第3四半期末において繰延税金資産を取崩したことに伴い、6億9千6百万円の損失となりました。

繰延税金資産の取崩しは、連結子会社株式会社高見沢サービスにおいて合理的基準に基づいて計上していた繰延税金資産でありますが、当第3四半期までの業績の推移に鑑み、繰延税金資産の回収可能性をより保守的に見直した結果、当第3四半期末に繰延税金資産の大半を取崩すことと致しました。これにより、最終損益は大幅な損失となりますが、純資産の質をより高めることができるものと考えております。

(2)　財政状態（連結）の変動状況

	総　資　産	純　資　産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円　銭
19年3月期第3四半期	12,789	2,319	18.1	271　41
18年3月期第3四半期	14,037	2,674	19.1	312　98
(参考)18年3月期	13,424	3,054	22.7	357　42

【連結キャッシュ・フローの状況】

	営業活動によるキャッシュ・フロー	投資活動によるキャッシュ・フロー	財務活動によるキャッシュ・フロー	現金及び現金同等物期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
19年3月期第3四半期	△1,223	△231	1,217	1,205
18年3月期第3四半期	△1,240	54	637	1,315
(参考)18年3月期	314	△299	△435	1,443

［財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等］

当第3四半期における総資産は127億8千9百万円となり、前連結会計年度末と比べ6億3千5百万円減少いたしました。また、純資産は23億1千9百万円となり、前連結会計年度と比べ7億3千4百万円減少いたしました。

当第3四半期における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）の残高は12億5百万円となり、前連結会計年度末と比べ2億3千8百万円減少いたしました。

当第3四半期末における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果使用した資金は、12億2千3百万円となりました。

これは主に税金等調整前四半期純損失5億2千1百万円、売上債権の減少14億5千2百万円、たな卸資産の増加11億9千4百万円及び仕入債務の減少8億2千4百万円等によるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は、2億3千1百万円となりました。

これは主に有形固定資産の取得による支出1億5千6百万円及び無形固定資産の取得による支出7千万円等によるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果得られた資金は、12億1千7百万円となりました。

これは短期資金の調達14億4千2百万円、長期借入れによる収入3億円及び長期借入金の返済による支出5億2千5百万円によるものであります。

○　添付資料

（要約）四半期連結貸借対照表、（要約）四半期連結損益計算書、（要約）四半期連結キャッシュ・フロー計算書

以　上

[参　考]

平成 19 年 3 月期の連結業績予想（平成 18 年 4 月 1 日～平成 19 年 3 月 31 日）

	売上高	経常利益	当期純利益
通　　期	百万円 12,500	百万円 0	百万円 △260

（参考）1 株当たり予想当期純利益（通期）　　△30 円 43 銭

［業績予想に関する定性的情報等］

当該業績予想につきましては、平成 18 年 11 月 16 日に発表した数値を修正しております。修正内容につきましては、本日発表しております「通期業績予想の修正に関するお知らせ」をご参照下さい。

なお、上記の予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであります。実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる結果となる可能性があります。

1．（要約）四半期連結貸借対照表

（単位：千円）

科　目	当四半期 （平成19年3月期 第3四半期末）	前年同四半期 （平成18年3月期 第3四半期末）	（参考） 平成18年3月期
	金　額	金　額	金　額
（資産の部）			
Ⅰ　流動資産			
現金及び預金	1,242,292	1,352,790	1,480,741
受取手形及び売掛金	3,598,505	3,249,901	5,051,005
たな卸資産	3,352,101	4,649,385	2,157,810
その他	664,331	884,640	527,658
流動資産合計	8,857,231	10,136,717	9,217,215
Ⅱ　固定資産			
有形固定資産	2,067,737	2,006,639	2,200,656
無形固定資産	167,801	48,800	89,672
投資その他の資産	1,696,682	1,845,406	1,917,041
固定資産合計	3,932,221	3,900,847	4,207,370
資産合計	12,789,453	14,037,564	13,424,586
（負債の部）			
Ⅰ　流動負債			
支払手形及び買掛金	2,649,183	3,701,433	3,500,664
短期借入金	4,250,000	4,230,000	3,158,000
その他	638,701	649,907	931,353
流動負債合計	7,537,885	8,581,341	7,590,017
Ⅱ　固定負債			
長期借入金	175,000	50,000	50,000
退職給付引当金	2,519,366	2,565,158	2,512,876
その他	238,080	166,483	217,649
固定負債合計	2,932,446	2,781,641	2,780,526
負債合計	10,470,332	11,362,982	10,370,543
（純資産の部）			
Ⅰ　株主資本			
資本金	700,700	－	－
資本剰余金	1,083,430	－	－
利益剰余金	806,343	－	－
自己株式	△ 371,502	－	－
株主資本合計	2,218,970	－	－
Ⅱ　評価・換算差額等			
その他有価証券評価差額金	100,150	－	－
評価・換算差額等合計	100,150	－	－
純資産合計	2,319,121	－	－
負債・純資産合計	12,789,453	－	－
（資本の部）			
Ⅰ　資本金	－	700,700	700,700
Ⅱ　資本剰余金	－	1,083,430	1,083,430
Ⅲ　利益剰余金	－	1,149,761	1,502,360
Ⅳ　その他有価証券評価差額金	－	111,680	139,054
Ⅴ　自己株式	－	△ 370,990	△ 371,502
資本合計	－	2,674,581	3,054,042
負債・資本合計	－	14,037,564	13,424,586

２．（要約）四半期連結損益計算書

（単位：千円）

科　目	当四半期 （平成 19 年 3 月期 第 3 四半期）	前年同四半期 （平成 18 年 3 月期 第 3 四半期）	（参考） 平成 18 年 3 月期
	金　額	金　額	金　額
Ⅰ 売上高	7,067,770	7,380,467	13,683,967
Ⅱ 売上原価	5,638,937	6,130,112	10,822,673
売上総利益	1,428,833	1,250,354	2,861,294
Ⅲ 販売費及び一般管理費	1,927,457	2,113,937	2,866,834
営業損失	498,624	863,582	5,539
Ⅳ 営業外収益	26,540	16,095	21,912
Ⅴ 営業外費用	48,204	46,391	90,152
経常損失	520,288	893,878	73,780
Ⅵ 特別利益	450	230	615
Ⅶ 特別損失	2,088	46,457	294,526
税金等調整前四半期(当期)純損失	521,927	940,106	367,691
法人税等	8,750	8,700	55,800
法人税等還付額	－	30,973	31,017
法人税等調整額	165,340	△ 298,420	△ 125,660
四半期(当期)純損失	696,017	619,413	266,814

３．（要約）四半期連結キャッシュ・フロー計算書

（単位：千円）

	当四半期 （平成19年3月期 第3四半期）	前年同四半期 （平成18年3月期 第3四半期）	（参考） 平成18年3月期
区　分	金　額	金　額	金　額
Ⅰ 営業活動によるキャッシュ・フロー			
税金等調整前四半期（当期）純損失	△ 521,927	△ 940,106	△ 367,691
売上債権の減少額	1,452,499	2,074,730	273,626
たな卸資産の減少額（△増加額）	△ 1,194,291	△ 2,476,995	14,579
仕入債務の増加額（△減少額）	△ 824,558	374,077	156,510
法人税等の支払額	△ 53,002	△ 193,698	△ 187,546
その他	△ 82,358	△ 78,118	425,263
営業活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,223,638	△ 1,240,111	314,741
Ⅱ 投資活動によるキャッシュ・フロー			
定期預金の払戻による収入	－	220,000	220,000
投資有価証券の取得による支出	△ 2,032	△ 2,010	△ 52,666
有形固定資産の取得による支出	△ 156,080	△ 158,419	△ 407,750
無形固定資産の取得による支出	△ 70,505	－	△ 49,992
その他	△ 3,192	△ 4,572	△ 8,914
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 231,809	54,996	△ 299,323
Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金の純増加額	1,442,000	1,130,000	58,000
長期借入れによる収入	300,000	－	－
長期借入金の返済による支出	△ 525,000	△ 70,000	△ 70,000
自己株式の取得による支出	－	△ 368,232	△ 368,813
配当金の支払額	－	△ 54,277	△ 54,277
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,217,000	637,490	△ 435,090
Ⅳ 現金及び現金同等物の減少額	△ 238,448	△ 547,623	△ 419,672
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	1,443,741	1,863,414	1,863,414
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	1,205,292	1,315,790	1,443,741